**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.Р. Крумгольц

 **ПРОТОКОЛ № 5-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

29 января 2013 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Крумгольц А.Р.**

Секретарь – **Приезжев К.А.**

**Присутствовали:**

Члены Правления: **Копеин В.В., Дюков А.В., Гусельщиков Э.Б., Незнанов П.Г., Десяткин К.А.**

**Приглашенные от ООО «Кузбасс-Ойл»:** Караева Г.В.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
|  | Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «Кузбасс-Ойл» (г. Кемерово) |

**Крумгольц А.Р.** ознакомил присутствующих с повесткой дня, обратил внимание, что предприятию было в установленные сроки направлено уведомление о дате проведения Правления. И предоставил слово докладчику.

 **1. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «Кузбасс-Ойл» (г. Кемерово).**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

**1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

В связи с включением ООО «Кузбасс-Ойл» в «Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование», согласно постановлению РЭК КО от 30.11.2012 № 396, предприятие обратилось в РЭК с предложением по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии. Ранее затраты предприятия РЭК не рассматривала, поэтому у него отсутствуют данные по базовому периоду.

Для установления тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год от ООО «Кузбасс-Ойл» было получено письменное заявление от 17.12.2012 № 078 (вх. от 17.12.2012 № 5061) об установлении тарифа, подписанное руководителем организации. Рассмотрев дополнительно представленные обосновывающие документы (вх. от 29.12.2012 № 5305), региональная энергетическая комиссия Кемеровской области открыла дело по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии № ОАЭ/52-КО-2013 от 18.01.2013, в соответствии с п.10 «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109.

Уполномоченным по делу назначен начальник отдела коммунальной энергетики – Десяткин Кирилл Александрович.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период, с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Ранее затраты предприятия РЭК не рассматривала, поэтому у него отсутствуют данные по базовому периоду.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на передачу тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**2. Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «Кузбасс-Ойл» по расчету тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**3. Оценка финансового состояния организаций, осуществляющих регулируемую деятельность (по общепринятым показателям)**

Оценку финансового состояния ООО «Кузбасс-Ойл» произвести не представляется возможным, поскольку предприятие впервые представило документы на регулирование, соответственно отсутствует бухгалтерская и статистическая отчетность, на основании которой осуществляется анализ финансового состояния.

**4. Анализ основных технико-экономических показателей**

ООО «Кузбасс-Ойл» (г. Кемерово) заявляет на 2013 год общий объем поступления в сеть тепловой энергии 29,594 тыс. Гкал. Общий объем потерь составит 3,604 тыс. Гкал., структура отпуска тепловой энергии складывается следующая:

 - получено тепловой энергии – 29,594 тыс. Гкал., в том числе:

- полезный отпуск на потребительский рынок – 25,990 тыс. Гкал.;

 - потери при передаче тепловой энергии – 3,604 тыс. Гкал;

Анализ основных технико-экономических показателей за текущий год и расчетный период регулирования представлены в таблице 1.

Таблица 1

Анализ основных технико-экономических показателей

| **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Предложения предприятия с 01.01.2013** | **Утверждено с 01.01.2013** | **Отклонение от предложения предприятия** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Получено тепловой энергии | тыс. Гкал. | 29,5940 | 29,5940 | 0,00 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, в т. ч. | тыс. Гкал. | 25,9900 | 25,9900 | 0,00 |
| *жилищные организации* | тыс. Гкал. | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 |
| *бюджетные учреждения* | тыс. Гкал. | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 |
| *прочие потребители* | тыс. Гкал. | 25,9900 | 25,9900 | 0,00 |
| Потери тепловой энергии | тыс. Гкал. | 3,6040 | 3,6040 | 0,00 |
| Необходимая валовая выручка, всего | тыс. руб. | 4252,10 | 2993,94 | -1258,16 |

**5. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов на 2013 год.**

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «Кузбасс-Ойл» на 2013 год, в соответствии с требованиями, установленными приказом ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год». При этом приняты следующие периоды календарной разбивки по установлению уровней тарифов на тепловую энергию на 2013 год:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

Эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

1. По статье ***«Вспомогательные материалы»*** предприятием планируются расходы в размере 471,40 тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки предлагается принять на следующем уровне (в расчете на год):

По обоим периодам календарной разбивки предлагается принять затраты в сумме 74,20 тыс. руб., в связи с ограниченным ростом тарифа на 2013 год.

2. По статьям ***«Затраты на оплату труда»*** и ***«Отчисления на страховые взносы»*** предприятием планируются расходы в размере 682,90 тыс. руб. и 136,60 тыс. руб. соответственно.

Расходы по статье приняты по обоим периодам календарной разбивки в размере 64,28 тыс. руб. ФОТ принят на основании ограничений тарифного регулирования, при численности ППП – 1 чел. Отчисления на страховые взносы приняты в сумме 13,69 тыс. руб., в соответствии с уведомлением о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний

3. По статье ***«Прочие»*** предприятием планируются расходы в размере 163,60 тыс. руб.

По обоим периодам календарной разбивки предлагается принять затраты в сумме 47,20 тыс. руб. Корректировка в сторону уменьшения составила 116,40 тыс. руб.

В том числе по статьям: а) «Средства на страхование» - предлагается исключить данные расходы в связи с их включением в статью «Отчисления на социальные нужды».

б) «Непроизводственные расходы» - предлагается принять затраты по данной статье в сумме 47,20 тыс. руб. на основании экономически обоснованных данных.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 г. к предложению предприятия составила 1 255,12 тыс. руб.

Предлагается принять затраты на возмещение потерь тепловой энергии в сумме:

- с 01.01.2013 г. – 2 727,15 тыс. руб.

- с 01.07.2013 г. – 3 065,38 тыс. руб.

Предлагается принять затраты на возмещение потерь теплоносителя в сумме:

- с 01.01.2013 г. – 70,42 тыс. руб.

- с 01.07.2013 г. – 75,66 тыс. руб.

Расходы определены исходя из объемов потерь и тарифа на тепловую энергию.

**6. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации.**

Затраты из прибыли предприятием на 2013 год не планируются.

7**. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.**

 Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования не проводился, так как предприятие регулируется впервые.

Расчёт НВВ на 2013 год представлен в приложении к настоящему экспертному заключению.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы энергоснабжающей организации и потребителей тепловой энергии, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «Кузбасс-Ойл» (г. Кемерово), с календарной разбивкой:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. - приведенный в графе 2 таблицы 2;
* с 01.07.2013 г. - приведенный в графе 3 таблицы 3.

Таблица 2

|  |  |
| --- | --- |
| Предприятие | Тариф на услуги по передаче тепловой энергииПредложение РЭК КО с 01.01.2013 г.руб./Гкал (НДС не облагается) |
| 1 | 2 |
| ООО «Кузбасс-Ойл»(г. Кемерово) | **115,31** |

Таблица 3

|  |  |
| --- | --- |
| Предприятие | Тариф на услуги по передаче тепловой энергиируб./Гкал (НДС не облагается) |
| Предложение РЭК КО с 01.01.2013 г.  | Предложение РЭК КО с 01.07.2013 г. |
| 1 | 2 | 3 |
| ООО «Кузбасс-Ойл»(г. Кемерово) | **115,31** | **128,53** |

Рост тарифа к утвержденному на предыдущий период календарной разбивки составляет 11,46 %.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «Кузбасс-Ойл» (г. Кемерово), с календарной разбивкой – приложения № 1 и № 2 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Приложение № 1 к протоколу



Приложение № 2 к протоколу



Приложение № 3 к протоколу

**Расшифровка необходимой валовой выручки ООО "Кузбасс-ОЙЛ" г. Кемерово
на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год**

| **№п/п** | **Показатели** | **Единица измерения** | **Предложение предприятия на 2013г.** | **Утверждено РЭК** | **Корректировка****предложения предприятия** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **с 01.01.2013**  | **с 01.07.2013**  |
|   | Поступление тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 29,5940 | 29,5940 | 29,5940 | 0,00 |
|   | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 25,9900 | 25,9900 | 25,9900 | 0,00 |
|   | потребительский рынок: | -//- | 25,9900 | 25,9900 | 25,9900 | 0,00 |
|   |  - жилищные организации  | -//- | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 |
|   |  - бюджетные потребители | -//- | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 |
|   |  - иные потребители | -//- | 25,9900 | 25,9900 | 25,9900 | 0,00 |
|   | производственные нужды | -//- |   |   |   |   |
|   | Потери в тепловых сетях: |   |   |   |   |   |
|   |  - тепловой энергии | тыс. Гкал | 3,6040 | 3,6040 | 3,6040 | 0,00 |
|   |  - теплоносителя | м3 | 10 479 | 10 479 | 10 479 | 0,00 |
| 1 | Сырье, основные материалы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Вспомогательные материалы | -//- | 471,40 | 74,20 | 74,20 | -397,20 |
| 3 | Работы и услуги производственного характера | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Топливо на технологические цели | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Энергия | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Затраты на оплату труда | -//- | 682,90 | 64,28 | 64,28 | -618,62 |
|   | Средний уровень заработной платы | руб. | 20 324,40 | 5 357,01 | 5 357,01 | -14 967,39 |
|   | Численность | чел. | 2,80 | 1,00 | 1,00 | -1,80 |
| 7 | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 136,60 | 13,69 | 13,69 | -122,91 |
| 8 | Амортизация основных средств | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Прочие затраты всего, в том числе: | -//- | 163,60 | 47,20 | 47,20 | -116,40 |
| 9.1 | Средства на страхование | -//- | 8,90 | 0,00 | 0,00 | -8,90 |
| 9.2 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.5 | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | -//- | 154,70 | 47,20 | 47,20 | -107,50 |
| 9.6 | Арендная плата |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **Итого расходов** |  **-//-** | **1 454,50** | **199,38** | **199,38** | **-1 255,12** |
| 11 | Недополученный по независящим причинам доход |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** |  **-//-** | **1 454,50** | **199,38** | **199,38** | **-1 255,12** |
| **14** | **Необходимая прибыль, в т.ч.:** |  **-//-** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 14.1 | Прибыль на развитие производства |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 | Прибыль на социальное развитие |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3 | Прибыль на поощрение |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.4 | Дивиденды по акциям |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.5 | Прибыль на прочие цели |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.6 | Прибыль, облагаемая налогом |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.7 | Налоги, сборы, платежи |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **15** | **НВВ (без учета расходов на компенсацию потерь) в т.ч.:** |  **-//-** | **1 454,50** | **199,38** | **199,38** | **-1 255,12** |
| 16 | Компенсация потерь теплоэнергии  |  -//- | 2 797,60 | 2 727,15 | 3 065,38 |   |
| 17 | Компенсация потерь теплоносителя |  -//- |   | 70,42 | 75,66 |   |
| 18 | Всего НВВ (с учетом расходов на компенсацию потерь) |  -//- | 4 252,10 | 2 996,94 | 3 340,42 |   |
| **19** | **Размер тарифа на услуги по передаче тепловой энергии** | **руб./Гкал** |  | **115,31** | **128,53** |   |

Члены Правления РЭК:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.В. Копеин

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.В. Дюков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Э.Б. Гусельщиков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.А. Десяткин

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ П.Г. Незнанов

Секретарь заседания:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.А. Приезжев